

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5250009654	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS	sprawozdanie wersja v1-3
--	---	--------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		03-04-2025	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od 01-01-2024		Data do 31-12-2024	
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
TEATR POWSZECHNY IM. ZYGMUNTA HÜBNERA W WARSZAWIE			
Siedziba podmiotu			
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat WARSZAWA	
Gmina M.ST.WARSZAWA		Miejscowość WARSZAWA	
Adres			
Kraj POLSKA		Województwo MAZOWIECKIE	
Powiat WARSZAWSKI		Gmina WARSZAWA	
Ulica JANA ZAMOYSKIEGO		Nr domu 20	Nr lokalu
Miejscowość WARSZAWA	Kod pocztowy 03-801	Poczta WARSZAWA	
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj	Kod pocztowy	Miejscowość	
Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
9003Z ARTYSTYCZNA I LITERACKA DZIAŁALNOŚĆ TWÓRCZA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2024 data do 31-12-2024

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości :

- a) Środki trwałe wg wartości netto z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia, przedmioty nietrwałe o wartości do 3500,00 zł, odpisywane są w koszty w 100% jako zużycie materiałów.
Pozabilansowo prowadzona jest do nich ewidencja wyposażenia i innych przedmiotów nietrwałych. Przyjęcie przedmiotu nietrwałego odbywa się na podstawie faktury zakupu, pod datą zakupu.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają amortyzacji według metod i stawek przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.
- b) należności krajowe wg kwot wymagających zapłaty, należności od kontrahentów zagranicznych wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2024 roku
- c) aktywa krótkoterminowe wg wartości nominalnej wg potwierdzonego salda w kasie i na rachunku bankowym,
- d) zobowiązania krajowe wg kwot wymagalnych na dzień 31.12.2024 a zagraniczne wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2024 roku
- e) Fundusz instytucji wyceniono wg wartości historycznej

Sprawozdanie finansowe dotyczy pełnego roku obrotowego i przy kontynuacji przyjętych zasad rachunkowości daje możliwość porównania prezentowanych danych do roku poprzedniego. Zachowano zasadę współmierności przychodów i kosztów z nimi związanych. W sprawozdaniu zaprezentowano wszystkie zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową instytucji i wynik finansowy

Ustalenia wyniku finansowego
Wynik finansowy ustala się po inwentaryzacji wszystkich pasywów i aktywów

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Rachunek kosztów prowadzony jest wg układu rodzajowego i stanowi podstawę do ustalenia wyniku finansowego metodą porównawczą.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

W teatrze nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia wobec pracowników wynikające z regulaminu wynagradzania. Wszystkie wydatki teatru ujmowane są w planie jaki teatr sporządza dla organizatora i pokrywane są z dotacji na działalność statutową. W teatrze nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, gdyż teatr korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17. Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: zł ...

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023			rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Aktywa trwałe	13 070 166,45	13 852 372,42	A	Kapitał (fundusz) własny	1 209 786,86	1 189 951,70
I	Wartości niematerialne i prawne	2 393,40	6 418,28	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 605 498,75	2 605 498,75
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 393,40	6 418,28				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 067 773,05	13 845 954,14				
1	Środki trwałe	13 067 773,05	13 845 954,14				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 279 660,65	12 872 728,79	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	155 961,69	238 299,88		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
d)	środki transportu			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
e)	inne środki trwałe	632 150,71	734 925,47		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
f)					– na udziały (akcje) własne		
	– w tym:						
g)							
2	Środki trwałe w budowie						
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 415 547,05	-1 755 456,02
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00				

1	Nieruchomości						
2	Wartości niematerialne i prawne						
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	19 835,16	339 908,97
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– udzielone pożyczki			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 660 665,62	13 318 000,96
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
4	Inne inwestycje długoterminowe			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B	Aktywa obrotowe	800 286,03	655 580,24	d)	zobowiązania wekslowe		
I	Zapasy	4 829,60	4 836,95	e)	inne		
1	Materiały	4 829,60	4 836,95	III	Zobowiązania krótkoterminowe	554 114,59	521 152,13
2	Półprodukty i produkty w toku			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– w tym:			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– w tym:				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
					– do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	316 461,33	451 274,85		– powyżej 12 miesięcy		

1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	inne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	343 412,74	375 549,80
	– do 12 miesięcy			a)	kredyty i pożyczki		
	– powyżej 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
b)	inne			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	150 427,40	187 993,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	150 254,50	187 648,08
	– do 12 miesięcy				– powyżej 12 miesięcy	172,90	345,80
	– powyżej 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
b)	inne			f)	zobowiązania wekslowe		
3	Należności od pozostałych jednostek	316 461,33	451 274,85	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	143 844,98	69 605,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	95 308,41	300 371,93	h)	z tytułu wynagrodzeń	48 550,47	114 878,00
	– do 12 miesięcy	95 308,41	300 371,93	i)	inne	589,89	3 072,36
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	210 701,85	145 602,33
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	121 248,00	73 404,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	12 106 551,03	12 796 848,83
c)	inne	99 904,92	77 498,92	1	Ujemna wartość firmy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			2	Inne rozliczenia	12 106 551,03	12 796 848,83
III	Inwestycje krótkoterminowe	428 504,25	159 314,81		– długoterminowe	11 205 261,80	11 900 613,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	428 504,25	159 314,81		– krótkoterminowe	901 289,23	896 235,83
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3			
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	428 504,25	159 314,81				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	428 504,25	159 314,81				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 490,85	40 153,63				
	– w tym:						
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	13 870 452,48	14 507 952,66		PASYWA razem (suma poz. A i B)	13 870 452,48	14 507 952,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(wariant porównawczy)

(dane jednostki)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 001 331,02	2 416 995,12
	– od jednostek powiązanych		
	–		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 001 331,02	2 416 995,12
	– w tym:		
	– w tym:		
	– w tym:		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
	– w tym:		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B	Koszty działalności operacyjnej	16 157 492,56	14 030 367,85
	– w tym:		
I	Amortyzacja	903 459,29	775 249,23
II	Zużycie materiałów i energii	958 898,58	982 314,96
	– w tym:		
III	Usługi obce	1 411 389,20	1 323 036,32
IV	Podatki i opłaty, w tym:	365 048,63	384 077,53
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	10 108 094,24	8 569 578,49
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 672 859,38	1 378 733,97
	– emerytalne	835 239,00	684 175,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	737 743,24	617 377,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-14 156 161,54	-11 613 372,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 197 307,31	12 002 449,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	13 089 696,90	11 146 351,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 107 610,41	856 097,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 161,23	30 247,03
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	15 161,23	30 247,03
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	25 984,54	358 830,03
G	Przychody finansowe	23 757,86	2 626,70
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	23 757,86	2 626,70
H	Koszty finansowe	28 635,24	19 195,76
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	28 635,24	19 195,76
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	21 107,16	342 260,97
	– w tym:		
J	Podatek dochodowy	1 272,00	2 352,00
	– w tym:		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	19 835,16	339 908,97
	– w tym:		

ZESTAWIENIE ZMIAN
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 189 951,70	850 042,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 189 951,70	850 042,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 605 498,75	2 736 403,59
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	-130 904,84
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	130 904,84
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	- pokrycia straty	0,00	130 904,84
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 605 498,75	2 605 498,75
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	93 770,94
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-93 770,94
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	93 770,94
	- pokrycia straty	0,00	93 770,94
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 415 547,05	-1 980 131,80
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	339 908,97	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	339 908,97	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	339 908,97	0,00
	- pokrycie straty	339 908,97	0,00
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 755 456,02	-1 980 131,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 755 456,02	-1 980 131,80
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	339 908,97	224 675,78
	- pokrycia straty	339 908,97	224 675,78
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 415 547,05	-1 755 456,02
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 415 547,05	-1 755 456,02
6.	Wynik netto	19 835,16	339 908,97
	a) zysk netto	19 835,16	339 908,97
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 209 786,86	1 189 951,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 209 786,86	1 189 951,70

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2024	rok poprzedni 2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	19 835,16	339 908,97
II.	Korekty razem	370 607,60	-359 440,70
1.	Amortyzacja	903 459,29	775 249,23
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-4 564,82
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	7,35	0,04
7.	Zmiana stanu należności	134 813,52	-243 563,77
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	32 962,46	-175 830,96
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-700 635,02	-710 730,42
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	390 442,76	-19 531,73
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	16 200,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	16 200,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	121 253,32	477 283,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 253,32	477 283,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-121 253,32	-461 083,37
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	389 051,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	389 051,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	389 051,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	269 189,44	-91 564,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	159 314,81	250 878,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	428 504,25	159 314,81
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	124 801,85	81 876,33

Liczba dołączonych opisów: 10

Liczba dołączonych plików: 10

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	21 107,16					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	699 898,71					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	13 106 979,03					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 695,86					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 696,00					
K.	Podatek dochodowy	1 272,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawierają **zał. nr 1 i nr 2**
- 1.2. Środki trwałe w budowie: **nie dotyczy**
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie dotyczy**
- 1.4. wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: **nie dotyczy**
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego: **zał. nr 3**
- 1.6. Dane dotyczące zmian w funduszu instytucji oraz funduszu rezerwowego przedstawiono w **zestawieniu zmian w funduszu własnym instytucji**
- 1.7. Dane dotyczące zmian funduszu z aktualizacji wyceny: **nie dotyczy**
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
W teatrze nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia wobec pracowników wynikające z regulaminu wynagradzania. Wszystkie wydatki teatru ujmowane są w planie jaki teatr sporządza dla organizatora i pokrywane są z dotacji na działalność statutową. W teatrze nie tworzy się rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych, gdyż teatr korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17.Ustawy z 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych
- 1.9. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera **zał. nr 4**
- 1.10. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: **nie występują**
- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych: zawiera **zał. Nr 5**
- 1.12 Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów: zawiera **zał. Nr 7**

- 1.13 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; **nie dotyczy**

II Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług – **zał. nr 6**
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: **nie dotyczy**
- 2.3. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie dotyczy**
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie: **nie dotyczy jednostki**

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych

Zobowiązania i należności walutowe wyceniono wg średnich kursów NBP dzień 31.12.2024 roku – **zał. nr 9**

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Teatr sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty - **zał. nr 8**
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
wynosi zgodnie z umową 14.000,00 + vat 23%

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju: **nie dotyczy**
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – **nie dotyczy**
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: **nie dotyczy**

VII. Transakcje z jednostkami powiązanymi i zagadnienia dotyczące konsolidacji - nie dotyczą jednostki

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło – nie dotyczy jednostki

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Propozycja podziału Zysku finansowego za rok 2024 w kwocie 19.835,16 – pokrycie strat z lat ubiegłych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozliczenie majątku

Wartość początkowa aktywów trwałych

zał nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2024	PRZYCHODY			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2024
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	22 756 064,23								22 756 064,23
II	537 033,96								537 033,96
III	0,00								0,00
IV	1 086 874,53		56 952,16						1 143 826,69
V	165 349,63								165 349,63
VI	8 681 055,72				5 246,00				8 675 809,72
VII	116 009,92		7 515,20						123 525,12
VIII	3 375 730,82		53 194,77						3 428 925,59
Razem środki trwałe	36 718 118,81	0,00	117 662,13	0,00	5 246,00	0,00	0,00	0,00	36 830 534,94
Środki trwałe na koncie 013									0,00
Zbiory biblioteczne	0								0,00
muzealia	0								0,00
Wartości niematerialne i prawne	152 607,33		3 591,19						156 198,52
Ogółem aktywa trwałe	36 870 726,14	0,00	121 253,32	0,00	5 246,00	0,00	0,00	0,00	36 986 733,46

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Umorzenie majątku

Umorzenie aktywów trwałych

zał nr 2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia 2024	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2024
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	10 122 315,48	568 901,61							10 691 217,09
II	298 053,92	24 166,53							322 220,45
III	0,00								0,00
IV	992 210,56	90 226,54							1 082 437,10
V	165 349,63								165 349,63
VI	8 537 419,81	49 063,81			5 246,00				8 581 237,62
VII	116 009,92	7 515,20							123 525,12
VIII	2 640 805,35	155 969,53							2 796 774,88
Razem	22 872 164,67	895 843,22	0,00	0,00	5 246,00	0,00	0,00	0,00	23 762 761,89
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	0								0,00
Zbiory biblioteczne	0								0,00
Wartości niematerialne i prawne	146 189,05	7 616,07							153 805,12
Ogółem	23 018 353,72	903 459,29	0,00	0,00	5 246,00	0,00	0,00	0,00	23 916 567,01

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Odpisy aktualizujące

Odpisy aktualizujące należności w 2024 roku

Załącz. nr 3

Grupa należności/k onto	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	zmniejszenia	odpisanie	
1	2	3	4	5	6
203-001/280	0	32626,29	0	0	32 626,29
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Razem	0,00	32 626,29	0,00	0,00	32 626,29

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfika zobowiązań

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem długoterminowe	
	do 1 roku krótkotermin		powyżej 1 roku długotermin do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat długotermin		powyżej 5 lat długotermin			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(4+6+8)	(5+7+9)
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	375 204,00	343 239,84	345,80	172,90	0,00	0,00	0,00	0,00	345,80	172,90
1a. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b. Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c. Z tytułu dostaw i usług	187648,08	150254,5	345,8	172,9	0,00	0,00	0,00	0,00	345,80	172,90
1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
1e. Zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69605,56	143844,98	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1g. Z tytułu wynagrodzeń	114878	48550,47	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1h. Inne	3072,36	589,89	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Specyfika rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	40153,63	97460,46	87123,24	50490,85
ubezpieczenia majątkowe	8870,57	40832,80	39495,23	10208,14
Wiśniowy Sad - premiera 2025	0,00	15800,00	0,00	15800,00
bilety lotnicze Pendulum, hotel	8592,00	0,00	8592,00	0,00
Tantiemy Metoda na serce. Śledztwo	0,00	2022,74	0,00	2022,74
System mailingowy	0,00	4080,00	2040,00	2040,00
Ubezpieczenie samochodów	3980,50	5831,00	4212,50	5599,00
Serwis VOD	600,00	4800,00	4600,00	800,00
Wzgórze Wisieloków	5000,00	0,00	5000,00	0,00
zajęcie pasa drogowego	518,70	0,00	172,90	345,80
Mitos 21	2295,73	6822,56	6844,13	2274,16
program antywirusowy-aktualizacja	859,47	5622,75	1562,34	4919,88
Vimeo-abonament roczny	2450,00	2940,00	2940,00	2450,00
e-TOL	33,64	150,00	154,12	29,52
Przełamując fale - tantiemy	0,00	2141,61	0,00	2141,61
Przypadkowa śmierć Anarchisty tantiemy	6953,02	0,00	6953,02	0,00
Upgrade Optima	0,00	4557,00	4557,00	0,00
Ubezpieczenie dodatkowe sprzętu	0,00	1860,00	0,00	1860,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Kierunki i rodzaje sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2024	za poprzedni rok obrotowy 2023	za bieżący rok obrotowy 2024
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	1956992,84	1997495,89	460002,28	3835,13
- usługa kulturalna	1837483,88	1862617,27	460002,28	0,00
sprzedaż programów wydawnictw plakatów	4232,89	3656,50	0,00	0,00
umowy wynajmu	57206,27	92321,94	0,00	0,00
pozostałe przychody	58069,80	38900,18	0,00	3835,13
Razem	1956992,84	1997495,89	460002,28	3835,13

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2024 r.

Załącznik nr 7

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku 2024	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	pow. 5 lat
840-001	przedsprzedaż biletów	138 488,90	1 323 957,25	1 333 981,29	128 464,86	128 464,86	0,00	0,00
840-002	przedsp.bil.prez entów	18 537,24	38 888,96	19 351,96	38 074,24	38 074,24	0,00	0,00
840-003	warsztaty	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
840-007	vouchery	32 998,01	41 926,20	39 740,69	35 183,52	35 183,52	0,00	0,00
840-014	Nowe Epifanie - wynajem (28.02.- 01.03.2024)	6 097,56		6 097,56	0,00	0,00	0,00	0,00
841	zakupy inwestycyjne	12 600 727,12	0,00	699 898,71	11 900 828,41	695 566,61	11 205 261,80	8 743 591,37
Razem:		12 796 848,83	1 408 772,41	2 099 070,21	12 106 551,03	901 289,23	11 205 261,80	8 743 591,37

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

zal.nr.8_Przeciętne zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych na 31.12. 2024 r.

Załącznik nr 8

Wyszczególnienie	liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1				
Pracownicy ogółem w tym:	87	43	44	89
Kadra kierownicza	3	1	2	3
Dział artystyczny	24	12	12	25
Personel gospodarczy	14	10	4	14
Pracownicy techniczny	30	6	24	29
Pracownicy administracyjno-biurowi	16	14	2	18

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Kursy Walut do wyceny bilansu

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

zał nr 9

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty		Rodzaj kursu/tabela kursów	Kurs NBP na koniec roku
1	2	3	4	5
1. Należności			65 252,56	
- euro	EUR	15270,9	65 252,56	4,2730
- dolar amerykański	USD		0,00	
- funt szterling	GBP		0,00	
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			277 476,79	
- euro	EUR	52243,07	223 234,64	4,2730
- euro	EUR	12694,16	54 242,15	4,2730
- dolar amerykański	USD		0,00	
			0,00	
3. Zobowiązania			6353,82	
- euro	EUR	1486,97	6353,82	4,2730

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2025-04-03 09:16:08	Wioletta Justyna Orzechowska
2025-04-03 09:26:56	Paweł Łysak